

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Päikesepõnnid OÜ

registrikood: 11981283

tänava/talu nimi, Uus-Kubja 17

maja ja korteri number:

alevik: Kõrveküla alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 60512

telefon: +372 53452990

e-posti aadress: janne.lastehoid@email.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

OÜ Päikesepõnnid on asutatud 2010.aastal. Tegevuse alustamine oli seotud lasteaiakohtade puudusega Tartu linnas ja Tartu vallas. Ettevõtte tegevust finantseerivad kohalikud omavalitsused, kes on huvitatud lasteaiakohtade probleemi lahendamisest. Lastehoiu teenust pakume Tartu linnas. Kuna lastehoiuteenus kuulub sotsiaalvaldkonda, siis ei ole meie eesmärgiks kasumi suurendamine, vaid püsimine positiivses finantsseisus.

Aruandeperioodil põhivara ei soetatud. Amortisatsiooni arvestati 161.- eurot.

Töötajate keskmine arv aasta jooksul 2. Majandusaasta jooksul arvestatud töötasude summa oli 8435.- eurot.

Juhatuse tasusid ei makstud.

Mõningad finantsnäitajate suhtarvud:

1) **Lühiajalise kohustuse kattekordaja** = käibevarad / lühiajalised kohutused = $6642 / 2086 = 3,18$

Näitaja kajastab ettevõtte võimet katta kreditoride lühiajalisi nõudeid käibevaradega.

Eelpool nimetatu näitab, et ettevõtte tegevus on stabiilne ning ettevõtte on maksevõimeline ja jätkusuutlik.

Eelmise perioodi võrreldav näitaja 3,39.

2) **Kohutuste ja omakapitali suhe** = kohustused kokku / omakapital = $2086 / 5873 = 0,36$

Näitaja kajastab laenuvahendite ja omakapitali arvelt finantseeritud varade suhet. Näitajat nimetatakse ka pikaajalise maksevõimelisuse näitajaks. Kreditoride seisukoalt ei tohiks näitaja ületada 2,3. Meil seega näitaja hea. Võrreldav näitaja 2012.aastal 0,30.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 642	5 386	
Nõuded ja ettemaksed	0	134	2
Kokku käibevara	6 642	5 520	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 316	1 478	
Kokku põhivara	1 316	1 478	
Kokku varad	7 958	6 998	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 086	1 628	4
Kokku lühiajalised kohustused	2 086	1 628	
Kokku kohustused	2 086	1 628	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 813	3 271	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	503	-457	
Kokku omakapital	5 872	5 370	
Kokku kohustused ja omakapital	7 958	6 998	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	12 711	14 626	8
Muud äritulud	22 092	26 171	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 072	-24 668	10
Mitmesugused tegevuskulud	-5 088	-3 997	
Tööjõukulud	-10 981	-12 497	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-161	-92	
Kokku ärikasum (-kahjum)	501	-457	
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	503	-457	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	503	-457	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	501	-457
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	161	92
Kokku korrigeerimised	161	92
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	134	3 866
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	458	7
Kokku rahavood äritegevusest	1 254	3 508
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 190
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 190
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	2	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2	0
Kokku rahavood	1 256	2 318
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 386	3 068
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 256	2 318
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 642	5 386

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	3 271	5 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-457	-457
31.12.2012	2 556	2 814	5 370
Aruandeaasta kasum (kahjum)		503	503
Muud muutused omakapitalis		-1	-1
31.12.2013	2 556	3 316	5 872

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Päikesepõnnid raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 320 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar, sisseseade	10

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

Seotud osapooled

OÜ Päikesepõnnid aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	134	134
Ostjatelt laekumata arved	134	134
Kokku nõuded ja ettemaksed	134	134

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	157	131
Sotsiaalmaks	284	422
Kohustuslik kogumispension	28	25
Töötuskindlustusmaksed	41	46
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	510	624

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	468	468			
Võlad töövõtjatele	1 108	1 108			5
Maksuvõlad	510	510			3
Kokku võlad ja ettemaksed	2 086	2 086			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele		0			
Võlad töövõtjatele	1 004	1 004			5
Maksuvõlad	624	624			3
Kokku võlad ja ettemaksed	1 628	1 628			

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Töötasude kohustus	786	485	
Puhkusetasude kohustus	322	519	
Kokku võlad töövõtjatele	1 108	1 004	4

Lisa 6 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2013	2012
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Toetus tegevuskuludeks omavalitsustelt	22 092	26 171
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	22 092	26 171
Kokku sihtfinantseerimine	22 092	26 171

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 711	14 626
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 711	14 626
Kokku müügitulu	12 711	14 626
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lastehoiuteenus	12 711	14 626
Kokku müügitulu	12 711	14 626

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	22 092	26 171	
Kokku muud äritulud	22 092	26 171	6

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	12 976	18 890
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 581	2 662
Energia	2 515	3 116
Elektrienergia	2 515	3 116
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 072	24 668

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	8 583	9 121
Sotsiaalmaksud	2 596	3 144
Puhkustasu kohustus	-198	232
Kokku tööjõukulud	10 981	12 497
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2014

Päikesepõnnid OÜ (registrikood: 11981283) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNE VEELMA	Juhatuse liige	24.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)	503
Kokku	3 316
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 316
Kokku	3 316

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)	503
Kokku	3 316
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 316
Kokku	3 316

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	12711	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janne Veelma	48101222723		20000 EEK
SIIM VEELMA	37807202724		20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53452990
E-posti aadress	siret.kukke@mail.ee
E-posti aadress	janne.lastehoid@email.ee